

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ПышмаСтройИнвест"	по ОКПО	37933169		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6658400908		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	620109, Свердловская обл, Екатеринбург г, Заводская ул, дом № 45Д, оф.310				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ООО АКГ "ОПОРА"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	6671085934		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1186658036597		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
12	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 119	8 769	688
	Прочие внеоборотные активы	1190	19	-	171
	Итого по разделу I	1100	2 138	8 769	859
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1,14	Запасы	1210	663 839	1 108 110	401 849
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 140	-	544
3.2,15	Дебиторская задолженность	1230	350 243	158 666	134 105
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31 157	144	65 625
3.3	Прочие оборотные активы	1260	96	932	-
	Итого по разделу II	1200	1 046 475	1 267 852	602 123
	БАЛАНС	1600	1 048 613	1 276 621	602 982

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40 000	40 000	40 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	237 501	153 980	216 252
	Итого по разделу III	1300	277 501	193 980	256 252
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.4,16	Заемные средства	1410	298 708	28 100	210 760
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	298 708	28 100	210 760
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.5,16	Заемные средства	1510	20 030	909 617	-
3.6,16	Кредиторская задолженность	1520	416 654	106 701	93 265
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.7,18	Оценочные обязательства	1540	35 720	38 223	42 705
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	472 404	1 054 541	135 970
	БАЛАНС	1700	1 048 613	1 276 621	602 982

Руководитель



(подпись)

Стробыкин Денис Сергеевич

(расшифровка подписи)


15 марта 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**


			Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ПышмаСтройИнвест"	по ОКПО	37933169		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6658400908		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	71.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	223 381	10 172
	Себестоимость продаж	2120	(3 769)	(3 612)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	219 612	6 560
	Коммерческие расходы	2210	(87 510)	(35 108)
	Управленческие расходы	2220	(30 955)	(11 556)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	101 147	(40 104)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 760	2 955
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7 180	1 305
	Прочие расходы	2350	(5 678)	(4 627)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	104 409	(40 471)
	Налог на прибыль	2410	(20 888)	8 080
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(14 238)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(6 650)	8 080
	Прочее	2460	-	119
	Чистая прибыль (убыток)	2400	83 521	(32 272)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	83 521	(32 272)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



 Руководитель _____ (подпись)


 Стробукин Денис Сергеевич

 _____ (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Коды	
0710004	
31	12
2023	
37933169	
6658400908	
71.12	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ПышмаСтройИнвест"

Идентификационный номер налогоплательщика

Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	40 000	-	-	-	216 252	256 252
Увеличение капитала - всего: За 2022 г.	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(62 272)	(62 272)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(32 272)	(32 272)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-

реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	(30 000)	(30 000)

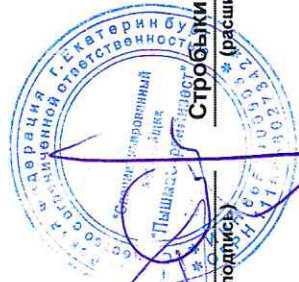
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	40 000	-	-	-	153 980	193 980
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	83 521	83 521
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	83 521	83 521
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	40 000	-	-	-	237 501	277 501

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
		На 31 декабря 2021 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	277 501	193 980	256 252



Руководитель Стрелькин Денис Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ПышмаСтройИнвест"	по ОКПО	31	12	2023
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	37933169		
Вид экономической деятельности	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях	по ОКВЭД 2	6658400908		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	71.12		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	397 335	9 888
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 551	5 679
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления по ДДУ	4114	391 750	-
прочие поступления	4119	2 034	4 209
Платежи - всего	4120	(1 022 954)	(769 350)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(760 445)	(761 605)
в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(7 996)	(3 550)
прочие платежи	4129	(254 513)	(4 195)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(625 619)	(759 462)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	686 632	723 981
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	686 632	723 981
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(30 000)	(30 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(30 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(30 000)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	656 632	693 981
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	31 013	(65 481)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	144	65 625
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	31 157	144
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Стробыкин Денис Сергеевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.



ООО «СЗ «ПышмаСтройИнвест»
620109, г. Екатеринбург, ул. Заводская 45Д, оф.310
тел/факс (343) 235-04-90
e-mail: secretar-sk@astra-sk.ru, www.astra-development.ru

ИНН 6658400908
КПП 665801001
ОКПО 37933169
ОГРН 1116658027342

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «СЗ «ПышмаСтройИнвест»
Юридический и почтовый адрес	620109, г. Екатеринбург, ул. Заводская 45 Д, офис 310 тел/факс (343)235-04-90
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Деятельность застройщика
Среднесписочная численность, человек	0

Связанными сторонами ООО «СЗ «ПышмаСтройИнвест» являются следующие организации, с которыми осуществлялись операции в 2023 году:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации)	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Вид операций	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью %
1	Исмагилов Олег Майданович	Свердловская область, г.Екатеринбург, ул. Брусничная, д. 48	Бенефициар. Услуги по лицензионному договору ИП Исмагилов О.М. в 2023г. оказаны на сумму 27 881 535,98 руб. Задолженность на 31.12.2023г. составляет 1 732 486,15 руб.	
2	ООО «Астра-Девелопмент»	620109, Российская Федерация, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Заводская, дом 45д, оф. 210	Единоличный исполнительный орган. Услуги по договору управления оказаны в 2023г. на сумму 29 850 965,73 руб. Задолженность по договору управления на 31.12.2023 г.-18 237 329,73 руб. Сумма выдачи беспроцентного займа ООО «Астра-Девелопмент» в 2023г. составила – 250 000 000 руб.	100%,

			Сумма выдачи займов от ООО «Астра-Девелопмент» в 2023 г. составила -21 930 000 руб. Задолженность по займам ООО «ПышмаСтройИнвест» перед ООО «Астра-Девелопмент» на 31.12.2023г. составляет 20 030 000 руб.	
--	--	--	--	--

Основных средств, учитываемое на балансе ООО «СЗ «ПышмаСтройИнвест» нет.

При ведении бухгалтерского учета и при составлении бухгалтерской отчетности ООО «СЗ «ПышмаСтройИнвест» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «СЗ «ПышмаСтройИнвест» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Датой подписания бухгалтерской отчетности считается дата, указанная в представляемой в адреса, определенные законодательством Российской Федерации, бухгалтерской отчетности при подписании ее в установленном порядке (ПБУ 7/98 п.4).

ООО «СЗ «ПышмаСтройИнвест» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

ООО «СЗ «ПышмаСтройИнвест» не осуществляло в 2023 году совместную деятельность с другими организациями.

Организация в портфеле договоров 2023 года не имела договора доверительного управления имуществом.

ООО «СЗ «ПышмаСтройИнвест» после отчетной даты 2023 года не имело событий, которые оказали бы или могли оказать влияние на его финансовое состояние.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

Организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами, нет.

Государственная помощь ООО «СЗ «ПышмаСтройИнвест» в 2023 году не оказывалась.

ООО «СЗ «ПышмаСтройИнвест» не планирует прекращение деятельности.

2. Информация об учетной политике для целей бухгалтерского учета:

1. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация имущества и финансовых обязательств в следующие сроки:

- по основным средствам, объектам капитального строительства, товарно-материальным ценностям – ежегодно не ранее 01 октября отчетного года;
- по незавершенному капитальному строительству, денежным средствам, расчетам с дебиторами и кредиторами, прочим видам имущества и обязательств – ежегодно на 31 декабря отчетного года.

Кроме того, обязательная инвентаризация проводится на момент наступления события в случаях, предусмотренных законодательством:

- при передаче имущества в аренду, выкупе, продаже и других подобных случаях;
- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при реорганизации или ликвидации организации и в других случаях.

Конкретные сроки проведения инвентаризации, а также состав инвентаризационной комиссии утверждаются отдельным приказом ЕИО.

Результаты инвентаризаций отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую проводилась инвентаризация.

2. Устанавливаются следующие критерии существенности показателей отчетности и ошибок: В целях детализации статей бухгалтерской отчетности показатель является существенным и приводится обособленно, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%.

Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

3. Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств, с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Срок полезного использования объектов основных средств определяется в момент принятия объектов основных средств к бухгалтерскому учету. При

определении сроков полезного использования объектов основных средств Общество руководствуется классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (далее - Классификация). Последствия изменения учетной политики в связи с введением ФСБУ 6/2020 отразить альтернативным способом.

4. Незавершенные строительные объекты учитываются на субсчете 08.3 «Строительство объектов основных средств» по фактическим затратам на выполнение строительно-монтажных работ и прочим затратам на строительство. Учет организуется в разрезе строящихся объектов. Суммы НДС, предъявленные подрядными организациями при выполнении строительно-монтажных работ, учитываются обособленно на субсчете 19.66 «Налог на добавленную стоимость к передаче инвесторам». Учет ведется в разрезе объектов строительства, контрагентов, и полученных счетов-фактур. Затраты на строящиеся объекты отражаются в балансе по строке «Запасы».

5. Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство, эксплуатацию и при ином выбытии их оценка производится себестоимости каждой единицы.

6. Обязательства Общества перед участниками долевого строительства и инвесторами, возникшие из заключенных в соответствии с требованиями Федерального закона от 30.12.2004 N 214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации" договоров, учитываются на счете 86 «Целевое финансирование».

Аналитический учет по счету 86.03 «Целевое финансирование» ведется в разрезе объектов строительства в соответствии с аналитическим учетом по счету 08.03 «Строительство объектов основных средств», а также в разрезе договоров и контрагентов.

Расчеты с контрагентами по договорам долевого участия в строительстве многоквартирных жилых домов ведутся обособленно на забалансовом счете 008.СЭ «Средства дольщиков на счетах эскроу».

Внесенные на эскроу-счета денежные средства, после предоставления БАНКУ разрешения на ввод объекта в эксплуатацию идут на погашение суммы задолженности по кредитному договору, процентов за пользование. Оставшиеся средства поступают на расчетный счет и закрывают задолженность по договорам долевого участия, образовавшуюся на счете 76.06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками» и списываются суммы обеспечения со счета 008.СЭ «Средства дольщиков на счетах эскроу».

Проценты за пользование банковским кредитом начисляются ежемесячно и учитываются в стоимости инвестиционного объекта в период строительства. После ввода в эксплуатацию объекта в составе процентов включают в состав прочих расходов.

7. Разница между объемом привлеченных целевых денежных средств участников долевого строительства объекта недвижимости и фактически понесенными затратами на строительство долей этих участников в объекте (экономия целевых денежных средств), возникшая при строительстве, является выручкой от основного вида деятельности (вознаграждением за услуги) Общества, выполняющего функции заказчика-застройщика, и остается в его распоряжении .

Момент признания выручки в виде экономии целевых денежных средств по договорам долевого участия в строительстве многоэтажных жилых домов устанавливается в момент передачи жилого / нежилого помещения участнику долевого строительства, что подтверждается актом передачи.

8. Для определения финансового результата учитываются все расходы, связанные с созданием объекта и соответствующие требованиям ст. 18 Федерального закона 214-ФЗ.

9. Затраты, произведенные в одном отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, признаются расходами путем их обоснованного распределения между отчетными периодами.

Такие затраты учитываются как расходы будущих периодов и подлежат списанию путем их равномерного распределения между отчетными периодами в течение периода, к которому они относятся.

Период, к которому относятся расходы будущих периодов, определяется исходя из срока, в течение которого ожидается получение экономических выгод (дохода). Если период, к которому относятся затраты данного вида, однозначно не может быть определен, то он устанавливается отдельным приказом ЕИО.

В случаях, когда становится определенным неполучение экономических выгод (доходов) или не поступление активов, вся не списанная часть расходов будущих периодов подлежит включению в состав расходов того отчетного периода, когда стало известно о неполучении экономических выгод (доходов) или о не поступлении активов.

Затраты, произведенные в одном отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в бухгалтерском балансе отражаются в составе прочих оборотных либо внеоборотных активов в зависимости от срока их погашения, оставшегося после отчетной даты.

10. Налог на имущество в части квартир, которые Общество учитывает на счете 41 «Товары», расходы на продажу этих квартир, содержание и предпродажную подготовку, расходы на регистрацию и заключение договоров долевого участия в строительстве учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», распределяются в дебет 90.07. «Расходы на продажу».

11. Затраты, связь которых с конкретным объектом строительства определить невозможно (право на использование программы для ЭВМ, расходы на рекламу, расходы на услуги по управлению и т.п.), относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы». По окончании отчетного периода собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в дебет субсчета 90.08 «Управленческие расходы».

12. В связи с отсутствием эмиссии публично размещаемых ценных бумаг не применяется бухгалтерский стандарт ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утв. Приказом Минфина РФ от 08.11.10 №143н.

13. Годовая бухгалтерская отчетность формируется в полном объеме. В Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах включаются показатели без детализации по статьям за исключением случаев, когда такая детализация необходима для оценки финансового положения Общества и финансовых результатов его деятельности.

14. Просроченная дебиторская задолженность, обязательство по которой не обеспечено залогом, поручительством, банковской гарантией и удержанием имущества должника, а также иными способами, предусмотренными законом или договором, признается сомнительной.

Просроченная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности переводится из разряда сомнительной в безнадежную и списывается на убытки. Списание производится за счет финансовых результатов.

Резерв по сомнительным долгам формируется в соответствии с требованиями п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, по задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров (выполнением работ, оказанием услуг), если она не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности списывается на финансовые результаты в качестве прочих доходов.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности проводится по результатам инвентаризации расчетов и приказа ЕИО.

15. Предусмотренные проектом на строительство и сметой расходы по сезонным строительномонтажным работам, которые к моменту сдачи жилого дома не были выполнены в силу технологических причин, признаются оценочными обязательствами в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.10 №167н. Оценочные обязательства отражаются на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». Оценочные обязательства отражаются на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

16. При определении себестоимости единицы помещения (офис или квартира) в построенном объекте (жилой дом) используется следующий метод расчета: общая фактическая себестоимость объекта строительства делится на фактическую площадь сданного объекта недвижимости с учетом понижающего коэффициента к лоджиям и балконам и умножается на фактическую площадь единицы помещения.

17. После сдачи объекта недвижимости в эксплуатацию часть помещений передается участникам долевого строительства, а оставшиеся помещения остаются на балансе Общества на счете 08.09 до оформления права собственности. После оформления права собственности и до дальнейшей реализации по договорам купли-продажи указанные объекты учитываются на счете 41.

18. В бухгалтерском учете выручка от реализации товаров признается после перехода права собственности на переданное имущество к покупателю. В период с момента передачи имущества до перехода права собственности, сумма затрат на приобретение (создание) данного имущества учитывается на счете 45 «Товары отгруженные».

19. Если срок погашения заемных средств, ранее представленных в бухгалтерском балансе как долгосрочные обязательства, на отчетную дату составляет менее 12 мес., указанные обязательства представляются как краткосрочные. Если срок погашения заемных средств, ранее предоставленных в бухгалтерском балансе как краткосрочные увеличивается в

результате подписания дополнительных соглашений и на отчетную дату составляет более 12 месяцев, указанные обязательства переводятся в долгосрочные. При раскрытии в бухгалтерском балансе информации о задолженности по причитающимся к уплате процентам обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 мес. после отчетной даты.

20. Резерв под обесценение МПЗ не создается

3. Расшифровка статей бухгалтерской отчетности (бухгалтерского баланса) на 31.12.2023

3.1 Стр. 1210 Запасы

Показатель	тыс.руб.
Козицына,15 Строительство объекта	404 443
Козицына,7 Строительство объекта	235 807
Товары для перепродажи	6 317
Реализация недвижимости без перехода права собственности	1 050
НДС подрядных организаций	16 222
Всего	663 839

3.2 Стр. 1230 Дебиторская задолженность, приложение 15

3.3 Стр. 1260 Прочие оборотные активы

Показатель	тыс.руб.
РБИ на страхование СМР	96
Всего:	96

3.4 Стр. 1410 Долгосрочные заемные средства.

Наименование кредитора	тыс.руб.
ПАО Сбербанк	298 708
Всего:	298 708

3.5 Стр. 1510 Краткосрочные заемные средства.

Наименование кредитора	тыс.руб.
ООО «Астра-Девелопмент»	20 030
Всего:	20 030

3.6 Стр. 1520 Краткосрочная кредиторская задолженность, приложение 17

3.7 Стр. 1540 Оценочные обязательства

Показатель	тыс.руб.
Расходы на гарантийные работы	10 572
Расходы на строительство	25 148
Всего:	35 720

4. Расшифровка статей бухгалтерской отчетности (отчета о финансовых результатах)

4.1 Выручка

Показатель	Сумма тыс. руб.
Выручка от реализации недвижимости	2 421
Вознаграждение застройщика	220 960
Всего:	223 381

4.2 Прочие доходы

Показатель, тыс.руб.	тыс.руб.
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	5 807
Прочие внереализационные доходы	1 358
Услуги банка	15
Всего:	7 180

4.3 Себестоимость продаж

Показатель, тыс.руб.	тыс.руб.
Реализация объектов недвижимости	3 769
Всего:	3 769

4.4 Коммерческие расходы

Показатель, тыс.руб.	тыс.руб.
Расходы на заключение договоров	33 357
Расходы по управлению МКД	266
Неисключительное право на товарный знак	27 882
Прочие расходы	18 824
Всего:	87 510

4.5 Управленческие расходы

Показатель, тыс.руб.	тыс.руб.
Услуги по договору управления	29 851
Прочие	1 104
Всего:	30 955

4.6 Прочие расходы

Показатель, тыс.руб.	тыс.руб.
Комиссия банка по кредитному договору	653
Услуги банка	110
Судебные расходы, санкции по хоз.договорам	2 062
Прочие	2 853
Всего:	5 678

5. Информация об отложенных налоговых активах/обязательствах (тыс.руб.):

Отложенные налоговые активы /обязательства по видам	Обороты за 2023 год		Обороты за 2022 год		Обороты за 2021 год	
	возникло	погашено	возникло	погашено	погашено	возникло
ОНА	1440	8090	8085	5	0	688
ОНО	0	0	0	0	0	0

Изменение отложенных налоговых активов в 2023 году возникло в результате расхождения между бухгалтерским и налоговым учетом при учете:

- резерв на гарантийный ремонт -1 436 172,22 руб.
- прибыль от продажи квартиры -4400,00 руб.

6. Объяснение взаимосвязи между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

Показатель	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогов	(104 409)	(40 471)
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(20 882)	(8094)
Отложенный налог	(6650)	8080
Постоянное налоговое обязательство	6	14
Итого текущий налог	(14 238)	0

7. Расшифровка забалансовых счетов

Счет 008.СЭ Средства дольщиков на счетах эскроу

- Объект строительства: жилой дом по ул.А.Козицына,15, в г.В.Пышма – 695 264 162,23 руб.

Счет 001. Безвозмездное пользование частью ЗУ АО "Облкоммунэнерго"

- ЗУ г.Верхняя Пышма, к.н.66:36:0102084:377
- ЗУ г.Верхняя Пышма, к.н.66:36:0102084:382
- ЗУ Октябрьская,1а, к.н.66:36:0102084:17

Счет 009.Обеспечение обязательств

- ДПО2_160B007R1 от 11.11.22 договор поручительства за ООО «СЗ «Астра-Восток» – 571 976 080 руб.
- Договор залога имущества №Д301_160B00FUBMF от 13.04.2023– 947 989 900,00 руб.
- Договор ипотеки №ДИ01_160B00FUBMF -74 471 000,00
- Договор залога прав по договору залогового счета №Д303_160B00FUBMF от 28.04.2023 г.- 186 601 800,00 руб.

8. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на приобретение и потребление электроэнергии в целях строительства объектов в 2023г. составили:

- Объект Ж/дом по ул. А.Козицына,7 – 1 700 084,39руб.
- Объект Ж/дом по ул. А.Козицына,15 – 1 762 136,79 руб.

Затраты на приобретение и потребление тепловой энергии в целях строительства объектов за 2023г. составили:

- Объект Ж/дом по ул. А.Козицына,7 –1 173 207,52 руб.

9. Информация об экологической деятельности организации

Воздействие на окружающую среду, оказываемое организацией, минимально. Капитальные вложения, связанные с экологической деятельностью, не осуществляются. Текущие расходы в связи с их незначительностью не раскрывались.

10 Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности.

10.1. Основные показатели

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности (финансовые, правовые, репутационные и др.) в Обществе отсутствуют. Детальное описание анализируемых рисков представлено в таблице ниже.

Вид риска	Описание
Правовые	Потенциально существенные риски возникновения убытков в результате несоблюдения Обществом требований законодательства и нормативных актов, а также в результате допускаемых правовых ошибок при осуществлении деятельности у Общества отсутствуют. С целью управления правовыми рисками Обществом осуществляется постоянный контроль соблюдения законодательства, правовой мониторинг изменений, вносимых в законодательство. Ведется работа по актуализации локально нормативных актов, строго соблюдаются правила оформления документов (приказов, распоряжений и пр.). Заключаемые договоры проходят многоуровневую систему согласования специалистами Общества с точки

	зрения хозяйственных, гражданско-правовых и налоговых рисков. Крупные сделки осуществляются после одобрения. В Обществе применяются типовые формы договоров, адаптированные под финансовую ситуацию, сложившуюся в стране (рост курса валют, экономические санкции, кризис неплатежей).
Репутационные	Потенциально существенный риск потери деловой репутации вследствие негативного восприятия Общества контрагентами, что может отрицательно сказаться на способности и устанавливать новые деловые отношения, у Общества отсутствует.
Финансовые	Деятельность Общества связана с различными финансовыми рисками: рыночный риск (включая риск влияния изменения процентной ставки, риск влияния изменения процентной ставки на потоки денежных средств и ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Программа управления рисками Общества направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели.
Страновые и региональные риски	Деятельность Общества в настоящее время осуществляется в условиях мировой политической нестабильности. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

10.2 Финансовые риски

Группы рисков	Описание факторов
Процентный риск	Процентный риск возникает в результате изменения процентных ставок, которые могли повлиять на финансовые результаты Общества и денежные потоки. Колебание процентных ставок может привести к изменению процентов к получению и к уплате. Контроль за текущими рыночными процентными ставками и анализ процентных позиций Общества осуществляется руководством Общества в рамках выполнения процедур по управлению процентным риском. В процессе наблюдения учитываются условия рефинансирования, возобновления текущих позиций и альтернативные источники финансирования. Руководство Общества считает, что этот риск является несущественным для деятельности Общества.
Кредитный риск	Кредитный риск – это риск возникновения финансового убытка для Общества, в случае если покупатель или контрагент по сделке не выполняет свои контрактные обязательства. Данный риск возникает, главным образом, в связи с дебиторской задолженностью клиентов Общества. Политика Общества заключается, в основном, в работе с клиентами на условиях частичной предоплаты. В контракты с клиентами включается механизм авансовых платежей. Пени за несвоевременную уплату являются стандартным условием, включаемым в договоры с целью ускорения получения оплаты. Кредитный контроль в отношении клиентов

	осуществляется путем анализа того, находится ли клиент в сложном финансовом положении или подлежит банкротству. Несмотря на то, что на получение дебиторской задолженности могут повлиять экономические факторы, руководство полагает, что существенного риска убытка для Общества нет.
Риск ликвидности	Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства в установленные сроки. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы, насколько это возможно, обеспечить постоянный уровень ликвидности, достаточный для своевременного урегулирования своих обязательств в установленные сроки, как при обычных, так и в сложных условиях ведения деятельности, что позволяет ей избегать неприемлемых убытков или рисков нанесения ущерба репутации Общества. Осмотрительное управление риском ликвидности предполагает поддержание достаточного объема денежных средств и наличие источников финансирования. По мнению Общества риски отсутствуют.

11. Изменения в макроэкономических условиях ведения деятельности.

В процессе хозяйственной деятельности на Общество влияют различные факторы, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и мире, в том числе изменения в сфере правовой, налоговой и экономической политиках государства.

Руководство Общества анализирует ход изменений с целью принятия управленческих решений для наиболее удовлетворительных финансовых результатов деятельности Общества. А происходящие события классифицирует, в качестве не корректирующих.

12. Информация о деятельности застройщика

ООО «Пышмастройинвест» создано 26.12.2011 г.

Уставный капитал- 40 000 000 руб.

Является застройщиком многоквартирных жилых домов по адресу г. Верхняя Пышма ул. А.Козицына,7 и ул. А.Козицына,15

Разрешение на строительство:

-Козицына ,7-RU66364000-1/2021 от 03.02.2021 г.

-Козицына,15 -RU 66-36-5-2022 от 17.10.2022 г.

Застройщик не имеет собственного штата сотрудников. Функции ЕИО, управление девелоперскими проектами, бухгалтерский учет, финансовое, юридическое сопровождение ведет ООО «Астра- Девелопмент». Финансирование строительства ведется за счет кредитных средств проектного финансирования ПАО «Сбербанк».

Застройщик осуществляет строительство МЖД с привлечением средств участников долевого строительства в рамках 214-ФЗ на счета эскроу.

В октябре 2023 года был введен в эксплуатацию многоэтажный жилой дом ул. Козицына,7.

За 2023 год было заключено договоров долевого участия на сумму 1 216 125 820,00 руб.

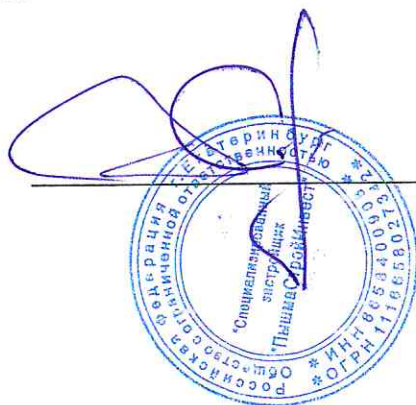
Приложения:

12. Основные средства

13. Пояснение иное использование основных средств

14. Запасы

- 15. Дебиторская задолженность
- 16. Кредиторская задолженность
- 17. Оценочные обязательства
- 18. Затраты на производство



Д.С. Стробькин

13. Арендованные основные средства

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	1 744	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

14. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	1 108 110	321 563	147 839	-	663 839
	5250	за 2022 г.	401 849	103 333	4 660	-	1 108 110
в том числе:							
Октябрьская, 1	5241	за 2023 г.	26 019	-	26 019	-	-
	5251	за 2022 г.	26 019	-	-	-	26 019
Октябрьская, 5 (паркинг)	5242	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022 г.	578	-	578	-	-
Козицына, 9	5243	за 2023 г.	31 345	-	31 345	-	-
	5253	за 2022 г.	31 345	-	-	-	31 345
Козицына, 15	5244	за 2023 г.	109 842	296 236	1 635	-	404 443
	5254	за 2022 г.	87 087	22 755	-	-	109 842
Козицына, 7 (паркинг)	5245	за 2023 г.	40 730	22 223	57 727	-	5 226
	5255	за 2022 г.	368	40 362	-	-	40 730
Октябрьская, 5 (дом)	5246	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022 г.	11 974	-	11 974	-	-
РЗТ	5247	за 2023 г.	34 144	-	34 144	-	-
	5257	за 2022 г.	34 144	-	-	-	34 144
Козицына, 7 (дом)	5248	за 2023 г.	818 002	500 952	1 088 373	-	230 581
	5258	за 2022 г.	194 249	623 753	-	-	818 002
Октябрьская, 5 недвижимость на продаже		за 2023 г.	2 063	-	2 063	-	-
		за 2022 г.	5 676	-	3 613	-	2 063
НДС подрядчиков		за 2023 г.	45 591	25 327	54 696	-	16 222
		за 2022 г.	10 409	35 847	665	-	45 591
Оборудование, ТМЦ		за 2023 г.	-	1 264	1 264	-	-
		за 2022 г.	-	383	383	-	-
Оборудование, переданное в монтаж		за 2023 г.	374	1 256	1 630	-	-
		за 2022 г.	-	374	-	-	374
Товары для перепродажи		за 2023 г.	-	6 317	-	-	6 317
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Реализация недвижимости без перехода права собственности		за 2023 г.	-	4 372	3 322	-	1 050
		за 2022 г.	-	3 612	3 612	-	-

15. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	158 666	-	350 243	-
	5530	за 2022 г.	134 105	-	158 666	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	4	-	104	-
	5531	за 2022 г.	229	-	4	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	150 337	-	96 531	-
	5532	за 2022 г.	125 849	-	150 337	-
Прочая	5514	за 2023 г.	8 325	-	253 608	-
	5534	за 2022 г.	8 027	-	8 325	-
Итого	5500	за 2023 г.	158 666	-	350 243	-
	5520	за 2022 г.	134 105	-	158 666	-

16. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	28 100	298 708
	5571	за 2022 г.	210 760	28 100
в том числе:				
	кредиты			
	5552	за 2023 г.	-	-
	5572	за 2022 г.	210 410	-
займы	5553	за 2023 г.	28 100	298 708
	5573	за 2022 г.	350	28 100
прочая	5554	за 2023 г.	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	1 016 318	436 684
	5580	за 2022 г.	93 265	1 016 318
в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками			
	5561	за 2023 г.	106 082	136 666
	5581	за 2022 г.	75 867	106 082
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	-
	5582	за 2022 г.	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	178	1 596
	5583	за 2022 г.	21	178
кредиты	5564	за 2023 г.	909 617	20 030
	5584	за 2022 г.	-	909 617
займы	5565	за 2023 г.	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	441	278 392
	5586	за 2022 г.	17 377	441
	5567	за 2023 г.	-	-
	5587	за 2022 г.	-	-
Итого	5550	за 2023 г.	1 044 418	735 392
	5570	за 2022 г.	304 025	1 044 418

17. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	38 224	73 814	73 814	-	35 720
в том числе:						
Расходы на строительство Орджоникидзе, 1 оч.	5701	7 450	-	7 450	-	-
Расходы на строительство Орджоникидзе, 1 2 оч.	5702	5 395	-	5 395	-	-
Расходы на строительство Орджоникидзе, 3	5703	4 913	-	4 913	-	-
Расходы на строительство Козицына, 7 дом		-	66 421	55 050	515	11 886
Расходы на гарантийные работы Козицына, 7 паркинг		-	212	212	-	-
Расходы на гарантийные работы Козицына, 7		-	7 181	-	-	7 181
Расходы на строительство Козицына, 14	5704	3 169	-	3 169	-	-
Расходы на гарантийные работы Октябрьская, 5	5705	3 420	-	29	-	3 391
Расходы на строительство Октябрьская ,5 Паркинг	5706	-	-	-	-	-
Расходы на строительство Октябрьская ,5 Дом	5707	13 877	-	100	-	13 777

18. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610		0
Расходы на оплату труда	5620		-
Отчисления на социальные нужды	5630		-
Амортизация	5640		0
Прочие затраты	5650	118 465	46 656
Итого по элементам	5660	118 465	46 664
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3769	3612
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	122 234	50 276

* СТОИМОСТЬ РЕАЛИЗОВАННОЙ НЕДВИЖИМОСТИ, ПОЛУЧЕННОЙ В СОБСТВЕННОСТЬ после завершения строительства

Руководитель _____ (подпись) Стробыкин Денис Сергеевич

(подпись) Стробыкин Денис Сергеевич (расшифровка подписи)

2023 г.

